

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2 được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15/9/2004 (sửa đổi, bổ sung lần 7 ngày 26/4/2016);

Căn cứ kết quả cuộc họp Ban Kiểm soát ngày 12/2/2018, Ban Kiểm soát nhất trí thông qua báo cáo hoạt động trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 với những nội dung cụ thể như sau:

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Năm 2017, căn cứ chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát các hoạt động quản trị và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty trên cơ sở các qui định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các yêu cầu của chủ sở hữu. Giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên, Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động sau:

- Kiểm tra giám sát, việc quản lý và thực hiện kế hoạch năm 2017 của HĐQT và Ban Điều hành, kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động SXKD theo các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; giám sát việc tuân thủ Điều lệ, các quy chế quản lý nội bộ của Công ty, các quy định của Nhà nước; Kiểm tra, giám sát việc ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban Điều hành.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo quý, 6 tháng và Báo cáo tài chính của Công ty năm 2017 đã kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

- Tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị, các cuộc họp giao ban của Công ty, thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động của Công ty;

Công tác kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát Công ty được thực hiện thường xuyên giúp phát hiện và khắc phục những tồn tại trong hệ thống quản lý và kiểm soát nội bộ.

Ngoài ra, theo đề nghị của Ban lãnh đạo Công ty, Ban Kiểm soát tham gia vào các Tổ công tác của Công ty nhằm rà soát, sửa đổi, xây dựng các quy định, quy chế của Công ty; nghiên cứu các chế độ, chính sách nhằm hỗ trợ các phòng ban trong hoạt động SXKD của Công ty.

2. Các cuộc họp và hoạt động của Ban Kiểm soát

2.1 Các cuộc họp của Ban Kiểm soát

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát đã tổ chức họp định kỳ hàng quý và đột xuất để kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty, bao gồm hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý khác. Nội dung các cuộc họp như sau:



Ngày	TV họp	Nội dung và kết quả
6/3/2017	3/3	Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty do Công ty TNHH Kiểm toán An Việt tiến hành kiểm toán; Báo cáo của từng thành viên Ban Kiểm soát về việc thực hiện nhiệm vụ được giao; Thông nhất báo cáo Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ.
26/4/2017	3/3	Bầu Trưởng ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2017-2022; Phân công nhiệm vụ từng thành viên Ban Kiểm soát theo Quy chế Hoạt động của Ban Kiểm soát.
3/5/2017	3/3	Xem xét thẩm định các Nghị quyết quan trọng của Hội đồng quản trị ban hành; Thông nhất kế hoạch hoạt động năm 2017.
15/8/2017	3/3	Tổng hợp công tác quý 2/2017; Thảo luận kết quả hoạt động 6 tháng đầu năm 2017 của Công ty; Thông qua dự thảo Báo cáo rà soát chi phí 6 tháng đầu năm gửi Chủ tịch HĐQT và Giám đốc Công ty.
24/11/2017	3/3	Đánh giá công tác của từng Kiểm soát viên; Thảo luận và thông qua Báo cáo kiểm soát hoạt động của Ban quản trị và điều hành gửi Chủ tịch HĐQT và BGD Công ty (Báo cáo theo đề nghị của HĐQT).
10/2/2018	3/3	Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty do Công ty TNHH Kiểm toán An Việt tiến hành kiểm toán; Tổng hợp công tác năm 2017 của Ban Kiểm soát; Báo cáo của từng thành viên Ban Kiểm soát về việc thực hiện nhiệm vụ được giao; Thông nhất Báo cáo Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ.

Các cuộc họp của Ban Kiểm soát diễn ra dân chủ, các Biên bản cuộc họp được ghi chép chi tiết, rõ ràng và lưu giữ đầy đủ.

2.2 Hoạt động từng thành viên Ban Kiểm soát

+ Ông Nguyễn Bá Hùng - Trưởng BKS:

- Trưởng Ban Kiểm soát thực hiện đúng quyền và trách nhiệm theo Điều lệ Công ty. Thực hiện triệu tập và chủ trì các cuộc họp của Ban Kiểm soát, phân công công việc các thành viên Ban Kiểm soát.

- Tham dự các cuộc họp HĐQT, Ban Điều hành Công ty, thay mặt Ban Kiểm soát tham gia phát biểu tại các cuộc họp.

- Kiểm soát tính tuân thủ, kiểm soát về công tác đầu tư, kinh doanh, sổ sách chứng từ kế toán.

- Cùng với các thành viên BKS kiểm soát hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh năm 2017.

+ Bà Phạm Thị Thu Mai - Kiểm soát viên:

- Theo dõi và kiểm soát việc ban hành và thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, các quyết định của Ban Điều hành Công ty.

- Kiểm soát công tác thực hiện các chế độ chính sách đối với người lao động, công tác quản lý các chi phí hành chính. Quá trình thực hiện đã chủ động bám sát nhiệm vụ được giao.

+ Bà Ngô Việt Hà - Kiểm soát viên:

Theo dõi và kiểm soát công tác triển khai tổ chức thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư. Phối hợp chặt chẽ với thành viên khác trong BKS để hoàn thành nhiệm vụ được giao.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017, thù lao của Trưởng Ban kiểm soát hoạt động không chuyên trách là 5.000.000 đồng/tháng; Trưởng Ban Kiểm soát hoạt động toàn thời gian tại Công ty được thực hiện theo quy chế trả lương của Công ty; thù lao của thành viên Ban Kiểm soát là 3.000.000 đồng/tháng.

4. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty

4.1 Tình hình hoạt động năm 2017 của Công ty

Căn cứ báo cáo của Công ty, Kết quả hoạt động SXKD năm 2017 như sau:

- Doanh thu: 250,5 tỷ đồng/352,1 tỷ đồng đạt 71% kế hoạch năm và bằng 78% thực hiện năm 2016.

- Lợi nhuận trước thuế: 41,1 tỷ đồng/21,2 tỷ đồng đạt 194% kế hoạch năm và bằng 86% thực hiện năm 2016.

- Giá trị đầu tư: 92,2 tỷ đồng/296,4 tỷ đồng đạt 31% kế hoạch năm và bằng 32% thực hiện năm 2016.

Năm 2017, tuy chỉ tiêu doanh thu của Công ty không hoàn thành kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông đề ra, nhưng chỉ tiêu Lợi nhuận đạt 194% so với KH, kết quả này chủ yếu từ việc tiếp tục khai thác kinh doanh dự án HUD2 – Twin Towers.

Nhìn chung năm 2017 là một năm khó khăn trong hoạt động sản xuất kinh doanh, đặc biệt là trong công tác tìm kiếm, nghiên cứu các dự án mới. Chỉ tiêu Giá trị đầu tư chưa hoàn thành so với kế hoạch đề ra (đạt 31% KH), mặc dù tiếp cận được nhiều dự án, nhưng đến nay chưa có dự án chính thức triển khai.

4.2. Tình hình tài chính năm 2017 của Công ty

Kết quả chính về tình hình tài chính đến 31/12/2017 của Công ty như sau:

- Lợi nhuận thực hiện năm 2017

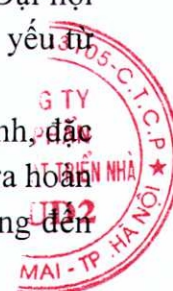
Chỉ tiêu	TH 2016	Năm 2017		Tỷ lệ % so sánh	
		KH	TH	TH17/ KH17	TH17/ TH16
Lợi nhuận trước thuế (tỷ đ)	48,0	21,2	41,1	194,4%	85,6%
Lợi nhuận sau thuế (tỷ đ)	38,1	16,9	32,8	193,9%	86,2%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đ/CP)	3.255	1.890	3.410	180,4%	104,8%

- Khả năng sinh lời năm 2017

Chỉ tiêu	TH 2016	TH 2017	+/-	%
Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	7,3%	11,6%	4,3%	158,5%
Lợi nhuận sau thuế/ VCSH	26,4%	21,0%	-5,3%	79,8%

- Cơ cấu vốn và khả năng thanh toán thời điểm 31/12/2017

Chỉ tiêu	TH 2016	TH 2017	+/-	%
Hệ số thanh toán hiện hành (lần)	1,35	2,1	0,75	55 %
Nợ phải trả/Vốn CSH (lần)	2,6	0,85	- 1,75	- 67 %
Nợ phải trả/Tổng TS (lần)	0,72	0,31	- 0,40	- 56 %
Tổng Tài sản (tr/đ)	522.181	284.125	- 238.056	- 45,6 %



Đánh giá chung:

- Năm 2017 Công ty vẫn tiếp tục duy trì khả năng sinh lời ở mức cao so với các đơn vị cùng ngành nghề, trong đó lợi nhuận thực hiện đạt 193,9% so với kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông đề ra.

- Số liệu trên cho thấy Tổng tài sản của Công ty thu hẹp đáng kể, tại thời điểm 31/12/2017, giá trị Tổng tài sản giảm 45,6% so với thời điểm đầu năm. Nguyên nhân chính là trong năm, Công ty đã tắt toán khoản vay ngân hàng thực hiện dự án HUD2 – Twin Towers, giá trị 102,5 tỷ đồng, đồng thời tiếp tục hạch toán doanh thu kinh doanh Dự án. Việc giảm giá trị tổng tài sản, tăng nguồn vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2017 dẫn đến cơ cấu nợ của Công ty thay đổi đáng kể theo chiều hướng giảm tỷ trọng nợ phải trả còn 31,7%/ Tổng tài sản. Việc giảm giá trị Tổng tài sản cũng dẫn đến quy mô các quyết định của Hội đồng quản trị sẽ giảm tương ứng theo Điều lệ Công ty (35% Giá trị Tổng tài sản).

- Chỉ tiêu Hệ số thanh toán hiện hành tăng từ 1,35 lần lên 2,1 lần so với thời điểm 31/12/2016. Hệ số này được duy trì ở mức cao so với các đơn vị cùng ngành nghề và quy mô, một mặt thể hiện năng lực tài chính của Công ty tương đối tốt trong bối cảnh đã thanh toán đáng kể các khoản nợ phải trả, mặt khác đặt ra yêu cầu đẩy mạnh công tác giải ngân vốn đầu tư cho các năm tiếp theo của Công ty.

5. Công tác hạch toán kế toán, kiểm toán

Ban Kiểm soát đánh giá hệ thống sổ sách kế toán của Công ty là rõ ràng và đáng tin cậy. Các số liệu kế toán trong báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực tình hình tài chính. Các Báo cáo tài chính quý, năm được lập đúng thời hạn và tuân thủ các chuẩn mực kế toán. Báo cáo tài chính năm 2017 đã được Công ty kiểm toán chấp nhận toàn bộ. Ban Kiểm soát không phát hiện bất thường nào trong hoạt động tài chính của Công ty.

6. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc

Công tác chỉ đạo, giám sát của Hội đồng quản trị, công tác điều hành của Ban giám đốc Công ty đã tuân thủ đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty, tuân thủ theo nghị quyết của HĐQT. Các quyết định của Giám đốc Công ty phù hợp với quyền hạn được giao.

7. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và HĐQT, Giám đốc Công ty

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát đã tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, họp giao ban của Giám đốc Công ty, được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Giám đốc Công ty. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát đã được HĐQT, Giám đốc Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

Nơi gửi:

- ĐHCĐ thường niên năm 2018;
- HĐQT HUD2;
- Lưu BKSoát.

T/M BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban



Nguyễn Bá Hùng